

Město Havlíčkův Brod

IČ 002 67 449



STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU MĚSTO HAVLÍČKŮV BROD 2024-2026

Zpracoval EO MěÚ H. Brod
Datum 8-9/2023
Počet stran 9 stran

Schvaluje Zastupitelstvo města

Obsah

1. Legislativní rámec dokumentu střednědobý výhled rozpočtu	3
2. Základní východiska výhledu rozpočtu	3
3. Cíle rozpočtového výhledu	4
4. Charakteristika výhledového období	4
5. Doporučení pro rok 2024.....	5
6. Zdroje výhledu rozpočtu vč. srovnání s obdobím předcházejícím výhledu.....	7
7. Přerozdělení zdrojů výhledu vč. srovnání s obdobím předcházejícím výhledu	8
8. Financování výhledu rozpočtu	9
9. Ukazatele výhledu rozpočtu	9

1. LEGISLATIVNÍ RÁMEC DOKUMENTU STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU

Dokument výhled rozpočtu projednává a schvaluje samospráva města na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Podle uvedeného dokumentu by se měla samospráva řídit při provádění změn rozpočtu aktuálního období, přípravě návrhů rozpočtů pro výhledové období a při rozhodování o operacích, které budou mít významný finanční dopad do výhledového období.

Orgánem kompetentním pro projednávání a schvalování výhledu je zastupitelstvo města (z. 128/2000 Sb.). Formální podmínkou pro schválení výhledu je zveřejnění jeho návrhu výhledu nejméně 15 dnů před dnem zahájení projednávání v zastupitelstvu města (úřední deska, internetové stránky).

Formu, obsah a rozsah dokumentu výhled zákon č. 250/2000 Sb. upravuje pouze v obecné rovině. Výhled má obsahovat údaje o příjmech, výdajích, závazcích a pohledávkách subjektu pro výhledové období, kterým je období 2 let bezprostředně navazujících na období, pro které je projednáván a schvalován rozpočet, tj. období 2025-2026.

Pro zvýšení srozumitelnosti a transparentnosti zpracovatel doplnil ukazatele výhledu o srovnávací ukazatele za období předcházející výhledovému období. Pro porovnání jsou uvedena data o skutečnosti hospodaření v minulém období a data upraveného rozpočtu aktuálního rozpočtového období. Predikce hospodaření pro návrhový rok 2024 je provedena v návaznosti na přípravu návrhu rozpočtu.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA VÝHLEDU ROZPOČTU

Základní hlediska použitá při sestavení střednědobého výhledu rozpočtu subjektu město Havlíčkův Brod:

- hledisko nepřetržitého trvání subjektu
- hledisko udržitelnosti a rozvoje činností, funkcí a struktury konsolidovaného celku
- hledisko rozpočtové odpovědnosti
- hledisko odpovědností a péče řádného hospodáře

Výhledové cíle samosprávy pro oblast financování:

- vyrovnané rozpočtové hospodaření konsolidovaného celku
- udržitelnost financování celého sektoru zřizovaných příspěvkových organizací města (PO)
- aktivace všech dostupných zdrojů financování pro postupné naplňování schválených strategií města (Strategický plán, Plán obnovy a rozvoje majetku města)
- financování běžných výdajů celku bez zapojení cizích zdrojů z úvěrů a půjček (výhradně z vlastních zdrojů)
- průběžná tvorba a zvyšování salda provozního přebytku pro financování jednorázových výdajů celku
- dluhové financování je ve výhledovém období přípustné pouze u kapitálových výdajů (investic) jako součást programové podpory dotačních projektů alternativně pro předfinancování kapitálových výdajů dotačních projektů v průběhu realizace.

Analytické zdroje výhledu rozpočtu:

- schválené střednědobé rámce státního rozpočtu.
- projekce příjmů z rozpočtového určení daní pro výhledové období dle MF ČR (výchozí zdroj)
- projekce příjmů z rozpočtového určení daní pro výhledové období dle CityFinance (kontrolní zdroj)
- časové řady a přehledy finančního hospodaření města v předcházejících letech
- Strategický plán města
- Plán obnovy a rozvoje majetku města

3. CÍLE ROZPOČTOVÉHO VÝHLEDU

Rozpočtovým výhledem je především cíleno na udržitelný vývoj a regulaci běžných a kapitálových výdajů tak, aby byly zajištěny tyto priority:

- zajištění finančního krytí stávajícího rozsahu činností zajišťovaných konsolidovaným celkem město Havlíčkův Brod a zřizovanými příspěvkovými organizacemi s vytvořením přiměřeného finančního prostoru pro jejich postupný rozvoj, doplňování a zkvalitňování
- průběžné vytváření provozního přebytku hospodaření pro financování vlastních výdajů na opravy, udržování a investice na úseku veřejných statků a předfinancování projektů
- dlouhodobá udržitelnost cílená na vyrovnané saldo veřejných financí města
- připravenost financí města na možné snížení výkonnosti ekonomiky ČR ve výhledovém období a s tím souvisejícími dopady do veřejných rozpočtů
- financování provozního rozpočtu ve výhledovém období 2024-2025 bez využití cizích prostředků ve formě úvěrů a půjček pro financování salda rozpočtu

Financování výhledu řeší způsob zajištění zdrojů pro financování rozdílu mezi příjmovou a výdajovou stranou ve výhledovém období. Pro výhledové období 2024-26 jsou plánovány deficity ročního hospodaření. Financování celkových kumulovaných deficitů výhledového období je zajištěno z vlastních zdrojů města (konsolidovaného celku).

Jedním z hlavních cílů finančního hospodaření samosprávy pro výhledové období 2024-2025 je udržení ukazatele dluhová služba na hodnotě 0 % a vyrovnané rozpočtové hospodaření.

4. CHARAKTERISTIKA VÝHLEDOVÉHO OBDOBÍ

Aktualizace výhledu rozpočtu pro období 2024-26 se musí vypořádat s finančně a hospodářsky složitými podmínkami, kterým bude muset samospráva v období výhledu čelit. Aktualizace zahrnuje změny zapracované do daňového balíčku (aktuálně projednáván v PSP ČR). Predikce zdrojů výhledu zahrnuje změny daní a je modelována na znění daňového konsolidačního balíčku publikované vládou 31. srpna 2023.

Změny zákonů ve vztahu k obcím jsou provedeny kompenzačně. Kompenzačně znamená, že pokud by plánované změny neproběhly, upravila by se pouze struktura daňových příjmů, ale celková výše daňových příjmů by zůstala stejná. Výjimkou jsou výnosy z lokálního hazardu, které balíček snižuje obcím bez náhrady (viz "Výlučné daně").

Sdílené daně:

Mírně a postupně bude ve dvou letech 2024 a 2025 klesat podíl obcí na sdílených daních v rozpočtovém určení daní (RUD, aktuálně je navržen a zapracován v predikci pokles ze současných 25,84 % na 24,92 % v roce 2024 a 24,16 % ze sdílených daňových příjmů v roce 2025). Dle presentovaného vládního návrhu (MF ČR) k tomu má docházet kompenzačně, tzn. bez dopadu na celkové daňové příjmy obcí (vyjma lokálního výnosu z hazardu, viz níže kapitola „Výlučné daně“). Konkrétně se bude obcím kompenzovat snížený podíl sdílených daní zvýšením příjmu z daně z nemovitých věcí, která nadále zůstane 100 % výlučným příjmem obce. Dále se podíl na sdílených daních obcím bude snižovat o opatření zvyšující výnosy sdílených daní, které bude inkasovat pouze stát v rámci konsolidace veřejných financí.

Výlučné daně:

DzN (výnos daně z nemovitých věcí):

1. základní sazba bez místních koeficientů se zvýší násobkem 1,8 (růst o80%) v roce 2024.

2. Hazard (loterie a hry).

Sdílený výnos z hazardu mírně poroste (objemově méně významná položka rozpočt.příjmů). Výnos z lokálního hazardu ve výhledovém období rapidně klesne, přibližně o 60 až 75 %. Tento pokles výnosu z lokálního hazardu nebude obcím v daňových příjmech ve výhledovém období kompenzován žádným opatřením a stane se příjmem státu, potažmo státního rozpočtu.

3. Místní poplatky

S účinností od r. 2023 byla zvýšena sazba poplatku za komunální odpad (základní sazba = 840 Kč/osoba/rok). Sazba bude ponechána v platnosti i pro 2024. Od r. 2025 se samospráva rozhodla aplikovat poplatek za odpad z nemovité věci vázaný na objem shromažďovacích prostředků (změna metody zpoplatnění). Nastavení nového zpoplatnění od r. 2025 je plánováno se zachováním přibližně stejného objemu příjmů jako ve stávajícím systému.

Místní poplatek ze psů zůstává pro výhledové období beze změn. Stejně tak je tomu i poplatek z pobytu a poplatek za zábor veřejného prostranství. Aktivace zpoplatnění restauračních předzahrádek výhled nepředpokládá.

Nedaňové příjmy:

Pro tuto kategorii příjmů je predikován mírný růst pod úrovní očekávané inflace. Ve výhledovém období se počítá s růstem příjmů z realizace pronájmů majetku města (pozemky, zemědělská půda, městské byty, parkovné).

Výnosy z pokut (přestupky ve správním řízení, městská policie, úsekové měření) jsou predikovány přibližně v úrovni roku 2023. Určitý potenciál růstu je možný z výnosů úsekového měření.

Výnosy z krátkodobého úročení volné hotovosti budou ve výhledovém období postupně klesat, neboť se bude snižovat objem volné hotovosti, která bude použita na financování plánovaných deficitů.

V celém konsolidovaném celku (MěÚ, MP, PO) musí být veškeré úsilí, opatření a rozhodování ve výhledovém období zaměřeno na zvýšení výnosů z vlastních výkonů. Realizační ceny za vlastní výkony a služby se musí průběžně přizpůsobovat vstupním nákladům.

Kapitálové příjmy:

Do výhledu jsou zapracovány výnosy z tržní realizace stavebních pozemků v lokalitách Suchá a Na Nebi. Schválena je tržní realizace zbytného majetku objektu Obchodní akademie HB, která je zajištěna smlouvou budoucí kupní. Dokončení procesu prodeje (inkaso kupní ceny) je vázáno na získání dotace na revitalizaci objektu budoucím kupujícím. Dále je schválena tržní realizace objektu Doubravanka (Zdobnice v Orlických horách), která však není zasmluvněna a prodej je ve výhledovém období nejistý. Pro výhledové období 2024-26 jsou rozhodující kapitálové příjmy, které může město získávat z vyhlášených výzev a podporovaných programů (školské projekty, investice podpořené IROP, kraj, ... obecně tvrdé projekty).

Běžné výdaje

Běžné výdaje alokované ve výhledu jsou z většiny průmětem mandatorních výdajů konsolidovaného celku. Pro výhledové období jsou přírůstky alokací mandatorních výdajů regulovány pod inflačním cílením. To znamená, že veškeré úsilí a rozhodování samosprávy musí mít na zřeteli dopady a regulaci běžných opakovaných výdajů mandatorního charakteru, které není možné nekonečně zvedat, resp. přizpůsobovat dle procenta spotřebitelské inflace.

Kapitálové výdaje

Jmenovitě výhled zobrazuje rozhodující/prioritní kapitálové výdaje, které jsou z většiny již zasmluvněny (příkladem školské projekty, projekt revitalizace areálu TS HB, dotované projekty Kraje Vysočina na úseku tělovýchovy a sportu). Výhled modeluje celkovou možnost alokace kapitálových výdajů vč. rezerv a spolufinancování projektů. Objemově je tato alokace v jednotlivých obdobích vázána na jednorázové výdaje na opravy a udržování veřejných statků (ř. 33 - stavební akce, komunikace, veřejná prostranství, sportoviště). Při plánování ročních rozpočtů ve výhledovém období doporučujeme ponechat zhruba 10 % uvedené alokace v nerozepsané rozpočtové rezervě pro operativní rozhodování orgánů samosprávy a krytí zvýšených výdajů dodavatelům (inflační doložka).

5. DOPORUČENÍ PRO ROK 2024

1. Nastavit v rozpočtu ukazatel celkové daňové příjmy. Strukturu daňových příjmů řešit pouze rozpisem rozpočtu

(nikoliv rozpočtem). V případě, že by balíček neprošel, zůstaly by celkové daňové příjmy rozpočtu stejné až na výnosy z lokálního hazardu, které balíček snižuje o 60 % až 75 % bez náhrady.

2. V kategorii sdílených daní resp. u celkových zdrojů výhledového období modelovat výnosy podle predikce CITYfinance. Predikce šetří hledisko rozpočtové opatrnosti a neodůvodněně neomezuje zdroje resp. rozhodování samosprávy o přerozdělování.

3. Se znalostí lokálních podmínek věnovat zvýšenou pozornost nastavení tzv. výlučných daňových příjmů, konkrétně zejména:

Daň z nemovitostí = základní inkaso (bez koeficientů) se v r. 2024 zvyšuje o cca 80 %.

Daň z hazardu = sdílenou část výnosů predikovat dle návrhu státního rozpočtu. Zbytek výnosů (výlučnou část=výnosy z lokálního hazardu) snížit o cca 70%. Opatření daňového balíčku se tak výrazně negativně dotýká obcí se stávajícím vysokým výnosem hazardu. Nominální výnosy města HB z výlučné části=lokálního hazardu v r. 2023 odhadnuty na 12,5 mil. Kč. Avizované snížení výnosů pro rok 2024 tak představuje hodnotu 8,5-9,0 mil. Kč.

4. Kvalifikovaně predikovat běžné příjmy z ekonomické činnosti samosprávy (byty, nebytové hospodářství, pronájmy nemovitých věcí). Průběžně upravovat ceny, za které jsou uvedené veřejné statky poskytovány k využití subjektům. Kalkulace cen a podílů spolufinancování stanovené na bázi cenotvorných dat z let 2020-21 již nejsou aktuální a věrně nezobrazují náklady (výdaje) samosprávy na danou ekonomickou činnost.

5. Reálně stanovit odhad jednorázových příjmů z realizace prodeje dlouhodobého majetku (pozemky, stavební pozemky, zbytný dlouhodobý majetek).

4. Hodnotící ukazatele rozpočtu nastavit v nejvyšším druhovém třídění a zbytek řešit rozpisem rozpočtu. Rozpis rozpočtu neschvalovat zastupitelstvem, ale max. brát na vědomí, či zapracovat jako informaci do důvodové zprávy k rozpočtu. Rezervy rozpočtu pro operativní rozhodování rady města v rámci svěřených kompetencí rozpočtovat do rozpisu na seskupení 59 a případně 69. Realisticky nastavovat všechny druhy rozpočtových příjmů = nepodhodnocovat ani nenadhodnocovat.

5. Účty (finanční aktiva).

Snažit se zapojit co nejvíce peněz do potřebných a smysluplných investic a oprav. Ponechat na účtech jen rezervu, alespoň 10 - 20 % daňových příjmů. Průběžné cash flow (likviditu) při předfinancování podporovaných projektů řešit kontokorentem apod.

Reálnou hodnotu finančních aktiv výrazně znehodnocuje inflace a žádné konzervativní zhodnocovací strategie ji nedokáží v krátkodobém horizontu (4 roky = volební období samospráv) vyrovnat. Ani to však není důvodem pro dluhové financování výdajů spotřebního charakteru ve výhledovém období. Jedním z cílů samosprávy pro výhledové období by měl být opak, tj. zajištění postupného růstu provozního přebytku hospodaření.

6. Dluhy (úvěry).

Ke každé změně ukazatele zadlužení municipality přistupovat s rozmyslem a maximální možnou shodou v orgánech samosprávy. Dluhové financování je možné využít na projekty, které generují dodatečné (nové) opakované příjmy. Opatrně s úvěry na projekty, které generují nové opakované běžné (provozní) výdaje (záporné provozní saldo). Výsledně (po uvedení projektu do provozu) nabíhající nákladové úroky a nové opakované provozní výdaje projektu vždy mají negativní dopad na provozní bilanci rozpočtu municipality. V případě rozhodnutí o dluhovém financování využívat plovoucí sazby s vazbou na PRIBOR. Cena za dluhové financování (úrok) je nadále v porovnání s inflací výhodná, potenciál úspor lze dovést z rozdílu úroků z dluhu a inflace.

6. ZDROJE VÝHLEDU ROZPOČTU VČ. SROVNÁNÍ S OBDOBÍM PŘEDCHÁZEJÍCÍM VÝHLEDU

ř.	DRUH UKAZATELE	tis. Kč			Rozpočtový výhled			
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Skutečnost hospodaření			Upr.rozpj.			
1	DAŇOVÉ PŘÍJMY	401 285	438 141	500 903	545 960	575 300	598 800	630 000
2	DPFO ze závislé činnosti	88 606	65 266	69 898	78 000	88 000	92 300	100 000
3	DPFO osob podáv. přiznání	1 319	3 935	5 901	6 000	6 000	6 000	8 500
4	DPFO vybíraná srážkou	8 051	10 204	13 117	16 140	16 000	17 000	19 000
5	DP právnických osob	60 269	86 093	99 173	104 100	114 000	120 000	128 000
6	DP právnických osob za obec	9 364	6 990	6 350	7 500	7 000	7 000	7 000
7	Daň z přidané hodnoty	165 240	192 560	225 305	252 000	242 000	250 000	259 000
8	Místní poplatky	15 887	16 436	16 997	19 220	19 300	22 000	23 000
9	Správní poplatky	9 026	10 933	11 826	12 450	13 000	14 000	14 500
10	Daň z nemovitosti	29 981	36 274	35 491	35 000	64 000	64 000	64 000
11	Ostatní daňové příjmy vč. lot. daně	13 542	9 450	16 845	15 550	6 000	6 500	7 000
12	NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	117 343	96 327	106 039	149 690	131 500	135 500	139 500
13	Příjmy z poskytnutí výrobků a služeb	20 343	30 196	31 474	47 664	51 500	54 000	57 000
14	Odvody přebyt.org.s přímým vztahem	16 096	4 014	2 560	3 100	6 000	6 000	6 000
15	Příjmy z pronájmu	47 458	37 382	42 353	43 636	46 000	48 000	50 000
16	Výnosy z finančních aktiv	5 395	5 525	16 087	13 625	12 000	8 000	5 000
17	Přijaté sankční platby	9 591	6 826	8 584	9 280	9 500	10 000	11 000
18	Přij.vrat. transf.a př.z fin.vyp.min.let	2 808	2 604	1 371	8 204	3 000	5 000	5 000
19	Př.z prod.nekapit.maj, ost.ned.př.	3 227	3 780	3 610	24 181	3 500	4 500	5 500
20	Přijaté splátky půjček	12 425	6 000	0	0	0	0	0
21	DAŇOVÉ A NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	518 628	534 468	606 942	695 650	706 800	734 300	769 500
22	Neinv.dot.a transf. Vč. průtok.	163 196	113 108	99 194	93 762	113 000	118 000	123 000
23	Převody z vlastních fondů	0	0	0	0	0	0	0
24	BĚŽNÉ PŘÍJMY	681 824	647 576	706 136	789 412	819 800	852 300	892 500
25	Prodej inv.majetku, akcií a maj.práv - běžné prodeje zbytného majetku malého rozsahu	6 868	4 423	4 435	19 000	5 000	5 000	5 000
25	Prodej 11x st.pozemek obytná zóna Suchá			0	7 000	16 000	0	0
25	Prodej 20x st.pozemek obytná zóna Na Nebi			0	0	14 000	23 000	13 000
26	Investiční dotace (transfery) - ostatní podporované projekty na úseku rozvoje a obnovy veřejných statků	25 732	61 176	23 297	25 344	25 000	25 000	25 000
26	Investiční transfery - odhad dotací na školské projekty Nástavba ZŠ V Sadech + pavilon ZŠ Konečná 24/25 celkem 80-85 mil. Kč			0	0	45 000	35 000	5 000
26	Investiční transfery ostatní - očekávané inv.dotace z výzev na aktuálně realizované projekty	0	0	0	0	2 500	5 000	25 000
27	PŘÍJMY CELKEM	714 424	713 175	733 868	840 756	947 300	975 300	965 500

7. PŘEROZDĚLENÍ ZDROJŮ VÝHLEDU VČ. SROVNÁNÍ S OBDOBÍM PŘEDCHÁZEJÍCÍM VÝHLEDU

		<i>tis. Kč</i>		Skutečnost hospodaření				Upr. rozp.			Ropočtový výhled		
ř.	DRUH UKAZATELE	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026		
28	Platy zaměstnanců vč. odvodů	118 032	118 889	125 088	137 060	142 000	147 000	154 000					
29	Nákup materiálu, DHM, ostatní	4 819	6 422	4 820	4 953	5 000	5 000	5 000					
30	Úroky, leasing a ostatní fin.výdaje	2	1	0	0	0	0	0					
31	Nákup energií a medií	15 702	15 087	18 613	36 461	38 000	40 000	42 000					
32	Nákup služeb	28 998	36 666	37 581	42 050	44 000	48 000	52 000					
33	Opravy a udržování. Objemově je v jednotlivých obdobích vázáno na ř. 41 Kapitálové výdaje (nové investice, technické zhodnocení) veřejných statků	59 569	41 075	54 571	112 252	80 000	95 000	110 000					
34	Ostatní nákupy, přísp.,náhr.a věc.dary	2 553	1 790	1 341	1 839	2 000	2 000	2 000					
35	Neinv.transf. nezisk.org.a podnik.subj. (dotace, fin.dary)	21 097	20 593	22 678	23 452	25 000	26 000	27 000					
36	Neinv.příspěvky zřiz.PO (ZŠ, MŠ, AZ, SSM, TSHB)	242 312	221 209	255 386	274 742	285 000	295 000	310 000					
37	Neinv.příspěvky ostatním rozpočtům (dotace, fin.dary)	9 441	12 006	11 645	11 441	12 000	13 000	14 000					
38	Neinvest.transf.obyvatelstvu (dotace, fin.dary)	4 105	4 790	4 919	8 825	10 000	11 000	12 000					
39	Ostatní neinv.výdaje a transfery	30 251	20 650	51 014	22 315	24 000	25 000	28 000					
40	BĚŽNÉ VÝDAJE	536 881	499 178	587 656	675 390	667 000	707 000	756 000					
41	Kapitálové výdaje vč. rezerv a financování projektů. Objemově je v jednotlivých obdobích vázáno na ř. 33 Opravy a udržování veřejných statků (stavební akce, komunikace)	174 408	147 669	172 092	165 319	160 000	165 000	170 000					
41	Školské projekty - Nástavba ZŠ Sady + Pavilon ZŠ Konečná - celkové realizační výdaje 180-190 mil. Kč			0	0	105 000	65 000	10 000					
41	Výstavba ZTI Na Nebi 21 parcel				0	20 000	20 000	15 000					
41	Revitalizace areálu TS HB - Reynkova ulice - investiční transfer k posílení inv.fondu			0	0	10 000	15 000	2 000					
41	Projekty podporované Krajem Vysočina - tělovýchova a sport 1) Rekonstrukce ledové plochy 2) Hřiště ZŠ Nuselská - limit min. 100 mil. Kč max. podpora 50 mil. Kč - realizace 2024-25	0	0	0	0	45 000	55 000	0					
41	Plavecký bazén - zahájení projektu výstavby/rekonstrukce objektu pl.bazén			0	0	0	5 000	30 000					
42	VÝDAJE CELKEM	711 289	646 847	759 748	840 709	1 007 000	1 032 000	983 000					

8. FINANCOVÁNÍ VÝHLEDU ROZPOČTU

<i>tis. Kč</i>		Skutečnost hospodaření			Upr.rozp.	Rožpočtový výhled		
ř.	DRUH UKAZATELE	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
43	SALDO bez financování	3 135	66 328	-25 880	47	-59 700	-56 700	-17 500
44	Uhrazené splátky jistiny a dluhopisů	0	0	0	0	0	0	0
45	Přijaté půjčky	0	0	0	0	0	0	0
46	Změna stavu na bank.účtech	-23 134	66 328	25 880	47	59 700	56 700	17 500
47	Řízení likvidity	20 000	0	0	0	0	0	0
48	FINANCOVÁNÍ	-3 134	66 328	25 880	47	59 700	56 700	17 500
49	PROVOZNÍ PŘEBYTEK	144 943	148 398	118 480	114 022	152 800	145 300	136 500
50	ROZDÍL prov.přebytku a jistiny splátek	144 943	148 398	118 480	114 022	152 800	145 300	136 500
51	INDEX provozních úspor v %	21,26	22,92	16,78	14,44	18,64	17,05	15,29
52	DLUHOVÁ ZÁKLADNA	714 424	713 175	733 868	840 756	947 300	975 300	965 500
53	DLUHOVÁ SLUŽBA	0	0	0	0	0	0	0
54	DLUHOVÁ SLUŽBA / DLUH.ZÁKL. v %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

9. UKAZATELE VÝHLEDU ROZPOČTU

Souhrnné údaje							
<i>tis. Kč</i>	Skutečnost hospodaření			Upr.rozp.	Rožpočtový výhled		
DRUH UKAZATELE	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
DAŇOVÉ PŘÍJMY	401 285	438 141	500 903	545 960	575 300	598 800	630 000
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	117 343	96 327	106 039	149 690	131 500	135 500	139 500
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	6 868	4 423	4 435	19 000	5 000	5 000	5 000
DOTACE	188 928	174 284	122 491	119 106	138 000	143 000	148 000
PŘÍJMY CELKEM	714 424	713 175	733 868	840 756	947 300	975 300	965 500
BĚŽNÉ VÝDAJE	536 881	499 178	587 656	675 390	667 000	707 000	756 000
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	174 408	147 669	172 092	165 319	160 000	165 000	170 000
VÝDAJE CELKEM	711 289	646 847	759 748	840 709	1 007 000	1 032 000	983 000
SALDO bez financování	3 135	66 328	-25 880	47	-59 700	-56 700	-17 500
PROVOZNÍ PŘEBYTEK	144 943	148 398	118 480	114 022	152 800	145 300	136 500
FINANCOVÁNÍ	-3 134	66 328	25 880	47	59 700	56 700	17 500
FINANČNÍ MAJETEK	410 849	425 741	430 335				
POHLEDÁVKY krátkodobé	49 847	47 736	82 736				
CIZÍ ZDROJE - závazky dlouhodobé	4 831	4 773	311				